

CLINICA DE TRAUMATOLOGIA
RUTH Y CIA. LTDA.
RUC: 0791713293001
MACHALA - EL ORO - ECUADOR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	AÑO 2012	AÑO 2013
1.	ACTIVO			
1.01.	ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	01	1.083.740,02	445.115,71
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	02	295.374,24	433.914,35
1.01.03.	INVENTARIO		0,00	0,00
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	03	0,00	1.028,80
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	04	71.345,26	70.756,86
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1.450.459,52	950.815,72
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	05	1.513.535,52	2.803.038,71
1.02.04.	ACTIVO INTANGIBLE		2.347,00	0,00
1.02.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		0,00	0,00
1.02.06.	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		0,00	0,00
1.02.07.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		0,00	0,00
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.515.882,52	2.803.038,71
	TOTAL ACTIVOS		2.966.342,04	3.753.854,43
2.	PASIVO			
2.01.	PASIVO CORRIENTE			
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	06	0,00	411.349,99
2.01.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,00	0,00
2.01.05.	PROVISIONES		0,00	0,00
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	07	588.900,90	132.359,69
2.01.08.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS		0,00	0,00
2.01.09.	OTROS ANTICIPOS FINANCIEROS		0,00	0,00
2.01.10.	ANTICIPO DE CLIENTES		0,00	0,00
2.01.12.	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		0,00	0,00
2.01.13.	OTROS PASIVOS CORRIENTES		0,00	0,00
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		588.900,90	543.709,68
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE			
2.02.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	08	0,00	679.193,33
2.02.03.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,00	0,00
2.02.04.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS		0,00	0,00
2.02.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	09	29.911,00	39.515,73
2.02.10.	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		0,00	0,00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		29.911,00	718.709,06
	TOTAL PASIVOS		618.811,90	1.262.418,74
3.	PATRIMONIO NETO			
3.01.	CAPITAL	10	130.000,00	130.000,00
3.02.	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITAL	11	22.728,95	22.728,95
3.04.	RESERVAS	12	14.305,20	14.305,20
3.05.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y	13	289.906,00	289.906,00
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS	14		
	GANANCIAS ACUMULADAS		777.785,11	1.778.898,29
	PERDIDAS ACUMULADAS		0,00	0,00
	RESULTADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION NIIF		111.691,70	111.691,70
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RI		
	GANANCIA NETA DEL PERIODO		1.001.113,18	143.905,55
	TOTAL PATRIMONIO NETO		2.347.530,14	2.491.435,69
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		2.966.342,04	3.753.854,43

CLINICA DE TRAUMATOLOGIA
RUTHY CIA. LTDA.
RUC: 0791713293001
MACHALA - EL ORO - ECUADOR
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL (Por funcion)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2013
(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	AÑO 2012	AÑO 2013
4.	INGRESOS			
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4.01.02	VENTA DE SERVICIOS	15	5.076.893,51	4.441.155,81
4.01.10	DESCUENTO EN VENTAS		0,00	0,00
	VENTAS NETAS		5.076.893,51	4.441.155,81
	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
	COSTO DE VENTA Y PRODUCCION	16	2.791.188,14	4.090.230,93
42	GANANCIA BRUTA		2.285.705,37	350.924,88
43	OTROS INGRESOS	15	4.865,96	2.215,09
	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	17		
5201	GASTO DE VENTAS		2.582,40	1.202,08
5202	GASTOS ADMINISTRACION		741.574,07	140.036,15
520227	OTROS GASTOS		0,00	0,00
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		744.156,47	141.238,23
5203	GASTOS FINANCIEROS			
	INTERES OPERACIONES BANCARIAS		0,00	0,00
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		0,00	0,00
5204	OTROS GASTOS		16.830,17	0,00
60	GANANCIA(PERDIDA) ANTES DEL 15% TRABAJADORES E I.R.	18	1.529.584,69	211.901,74
61	15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		-229.437,70	-31.785,26
	DEDUCCIONES		0,00	-15.521,33
	GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		1.300.146,99	164.595,15
63	GASTO IMPUESTO A LA RENTA		-299.033,81	-36.210,93
	RESERVA LEGAL			
64	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		1.001.113,18	128.384,22
81	OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)			
	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
	GANANCIA POR REEVALUCION DE PPE (N34)	18	289.906,00	289.906,00
	OTROS (DETALLAR EN NOTAS)			
	AJUSTES PROVISION CUENTAS INCOBRABLES			
	AJUSTES A LOS GASTOS PRE-OPERACIONALES			
	AJUSTE A LOS INVENTARIOS (VALOR NETO DE REALIZACION)			
	PROVISION JUBILACION PATRONAL			
	TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		289.906,00	289.906,00
	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		1.291.019,18	418.290,22

CLINICA DE TRAUMATOLOGIA
RUTHY CIA. LTDA.
RUC: 0791713293001

1.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja General		
	caja-Bancos	611.418,86	111.334,66
	Subtotal Caja	611.418,86	111.334,66
	BANCOS LOCALES		
	Banco del Austro cta. Corriente	355.047,14	300.606,41
	Banco Pichincha cta. Corriente	117.274,02	33.174,64
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Polizas a 90 días	0,00	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	472.321,16	333.781,05
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.083.740,02	445.115,71

2.-ACTIVOS FINANCIEROS

		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	295.374,24	433.914,35
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	0,00	0,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionados	0,00	0,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados	0,00	0,00
1010209	Provision Cuentas Incobrables	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	295.374,24	433.914,35

3.-SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros Pagados por Anticipado	0,00	0,00
1010402	Arriendos pagados por anticipado	0,00	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	0,00	0,00
1010404	Otros Anticipos entregados	0,00	1.028,80
10104	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	1.028,80

4.-ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

		<u>dic-12</u>	<u>dic-13</u>
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Credito tributario a favor de la empresa (IVA)	0,00	0,00
1010502	Credito tributario a favor de la empresa (I.R.)	71.345,26	70.756,86
1010503	Anticipo de impuesto a la renta	0,00	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	71.345,26	70.756,86

5.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PPE)

		dic-12	dic-13	
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	277.194,00	0,00	277.194,00
1020102	Edificios	503.924,60	0,00	503.924,60
1020103	Construcciones en curso	0,00	429.264,41	429.264,41
1020104	Instalaciones	0,00	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	48.242,18	23.479,58	71.721,76
1020106	Maquinaria y Equipo	1.192.409,22	1.095.533,30	2.287.942,52
1020107	Naves, Aeronaves, Barcasas y Similares	0,00	0,00	0,00
1020108	Equipo de computacion	12.174,99	6.651,32	18.826,31
1020109	Vehiculos	26.271,05	22.728,95	49.000,00
1020110	Otras PPE	20.305,00	0,00	20.305,00
1020111	Respuestos y Herramientas	0,00	0,00	0,00
	Total Costo PPE	2.080.521,04	1.577.657,56	3.658.178,60
1020112	(-) Deprecion Acumulada PPE	-608.662,83	-246.477,06	-855.139,89
1020113	(-) Deterioro Acumulada PPE	0,00	0,00	0,00
10104	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	1.471.858,21	1.331.180,50	2.803.038,71

858.178,60
855.139,89
0,00
803.038,71

6.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (CORRIENTE)

CODIGO	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	460.000,00	411.349,99
2010302	Proveedores del Exterior	0,00	0,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	460.000,00	411.349,99

7.-OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la administracion tributaria	36.127,72	54.521,19
2010702	Impuesto a la renta del ejercicio por pagar	299.033,81	36.210,93
2010703	Obligaciones con el IESS	0,00	0,00
2010704	Por beneficios de ley a empelados	24.301,67	9.842,31
2010705	15% participacion a trabajadores del ejercicio	229.437,70	31.785,26
2010706	Dividendos por pagar	0,00	0,00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	588.900,90	132.359,69

8.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (NO CORRIENTE)

CODIGO	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020202	Del Exterior	0,00	679.193,33
20202	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0,00	679.193,33

9.-PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (NO CORRIENTE)

CODIGO	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provision Jubilacion Patronal	24.495,00	32.577,30
2020702	Provision por otros Beneficios a empleados	5.416,00	6.938,43
20207	TOTAL POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	29.911,00	39.515,73

CLINICA DE TRAUMATOLOGIA
 17-01-2014
 17-01-2014

10.-CAPITAL SOCIAL

		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Social o Asignado	0,00	0,00
	Romero Ludeña Cesar Augusto	7.800,00	7.800,00
	Romero Ludeña Nadya Alexandra	9.100,00	9.100,00
	Romero Velasco Augusto Daniel	9.100,00	9.100,00
	Velasco Castillo Ruth Yolanda	104.000,00	104.000,00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	130.000,00	130.000,00

11.-APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes para futuras capitalizaciones	22.728,95	22.728,95
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	22.728,95	22.728,95

12.-RESERVAS

		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva legal	14.305,20	14.305,20
30402	Reserva Facultativa y estatutaria	0,00	0,00
30403	Reserva capital	0,00	0,00
30404	Otras reservas	0,00	0,00
304	TOTAL RESERVAS	14.305,20	14.305,20

13.-OTROS RESULTADOS INTEGRALES

		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superavit de activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
30502	Superavit por revaluacion de PPE	289.906,00	289.906,00
30503	Superavit por revaluacion de activos intangibles	0,00	0,00
30504	Otros Superavit por reevaluacion	0,00	0,00
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	289.906,00	289.906,00

14.-RESULTADOS ACUMULADOS

		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias Acumuladas	777.765,11	1.778.898,29
	(menos dividendos)	0,00	0,00
	(menos transferencia a reserva legal)	0,00	0,00
30602	(-) perdidas acumuladas	0,00	0,00
30603	Resultados acumulados por adopcion NIIF	0,00	0,00
3060301	Ajustes Provision cuentas incobrables	0,00	0,00
3060302	Ajustes a los gastos pre-operacionales	0,00	0,00
3060303	Ajustes a los inventarios (valor neto de realizacion)	0,00	0,00
3060304	Ajuste Porvision jubilacion patronal	111.691,70	111.691,70
306	TOTAL DE RESULTADOS ACUMULADOS	889.476,81	1.890.589,99



15.-INGRESOS

CODIGO	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Venta de bienes	5.076.893,51	4.441.155,81
4102	Prestacion de Servicios	0,00	0,00
4106	Intereses	0,00	0,00
43	Otros Intereses	4.865,96	2.215,09
41	TOTAL INGRESOS	5.081.759,47	4.443.370,90

16.-COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

CODIGO	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la compañía	0,00	0,00
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la CIA.	1.605.873,94	2.101.292,26
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la compañía	0,00	0,00
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la compañía	0,00	0,00
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) inventariop inicial de materias primas	0,00	0,00
510106	(+) compras netas locales de materia prima	0,00	0,00
510107	(+) importaciones de materia prima	0,00	0,00
510108	(-) inventario final de materia prima	0,00	0,00
510109	(+)inventario inicial de productos en proceso	0,00	0,00
510110	(-) inventario final de productos en proceso	0,00	0,00
510111	(+)invetario iniacial productos terminados	0,00	0,00
510112	(-) inventario final de poductos terminados	0,00	0,00
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	sueldos y salarios	0,00	508.384,73
510202	gastos planes de beneficios a empleados	0,00	9.604,73
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	sueldos y salarios	0,00	0,00
510302	gastos planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	depreciacion PPE	0,00	61.612,16
510402	depreciacion activos biologicos	0,00	0,00
510403	deterioro de PPE	0,00	0,00
510404	efecto valor neto de realizacion de inventario	0,00	0,00
510405	gastos por garantías en venta de productos o servicios	0,00	0,00
510406	mantenimiento y reparaciones	89.853,55	105.415,08
510407	suministros materiales y repuestos	148.077,10	0,00
510408	otros costos de produccion	947.383,55	1.303.921,97
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	2.791.188,14	4.090.230,93

CLINICA DE TRAUMATOLOGIA
MURRAY, CHILE
07/01/2013



17.-GASTOS

CODIGO	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
5202	Gastos de administracion	556.709,17	140.036,15
	Gastos de depreciacion deducible	184.864,90	0,00
	Gastos depreciacion no deducible	0,00	0,00
5201	Gastos de ventas	2.582,40	1.202,08
	Gastos de ventas- Porvision incobrables deducibles	0,00	0,00
	Gastos de ventas- Porvision incobrables no deducibles	0,00	0,00
5203	Gastos financieros	0,00	0,00
520227	Otros gastos	16.830,17	
52	TOTAL GASTOS	760.986,64	141.238,23

18.-CONCILIACION TRIBUTARIA

CODIGO	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
801	Utilidad (perdida) contable antes de impuesto a la renta y 15%	1.529.584,69	211.901,74
	Menos:		
803	(-) 15% participacion trabajadores	-229.437,70	-31.785,26
810	(-) Amortizacion de perdidas	0,00	0,00
813	(-) deduccion por incremento neto de empleados	0,00	-15.521,33
814	(-) deduccion por discapacitados	0,00	0,00
	Mas:		
806	(+) gastos no deducibles (gastos sin respaldo)	0,00	0,00
	(+) provision por cuentas incobrables que exceden los limites	0,00	0,00
	(+) depreciaciones que exceden al limite establecido	0,00	0,00
	(+) provision para jubilacion patronal empleados menos de 10 años	0,00	0,00
	(+) provision inventarios valor neto de realizacion	0,00	0,00
	Utilidad gravable/perdida	1.300.146,99	164.595,15
831	utilidad a reinvertir y capitalizar	0,00	0,00
839	impuesto a la renta causado (23%) (22%)	-299.033,81	-36.210,93
	impuesto diferido (no registrado en el gasto)	0,00	0,00
	reserva legal	0,00	0,00
	Utilidad neta del ejercicio al 31/12/2012 y al 31/12/2013	1.001.113,18	128.384,22
	IMPUESTO CORRIENTE A PAGAR		
839	Impuesto causado	299.033,81	36.210,93
	(menos:)		
841	Anticipo del Impuesto a la renta	0,00	42.760,43
846	Retenciones del Impuesto a la renta	-71.345,26	-70.756,86
859	NETO IMPUESTO A PAGAR	227.688,55	8.214,50


 CENTRO DE TRAUMATOLOGIA
 FORTY-ONE Lda.
 2012-12-31

[Handwritten signature]